

|   |  |                          |                       |
|---|--|--------------------------|-----------------------|
|  | <b>SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</b>                      |                          |                       |
|   | <b>INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN</b>       |                          |                       |
|   | <b>PROCESO EVALUACION A LA GESTION Y MEJORA CONTINUA</b> |                          |                       |
|   | <b>INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO</b>          |                          |                       |
| <b>CÓDIGO:</b> EV-EGMC-PC002-FM-002   | <b>VERSIÓN:</b> 01                                       | <b>FECHA:</b> 01-03-2019 | <b>Página 1 de 11</b> |

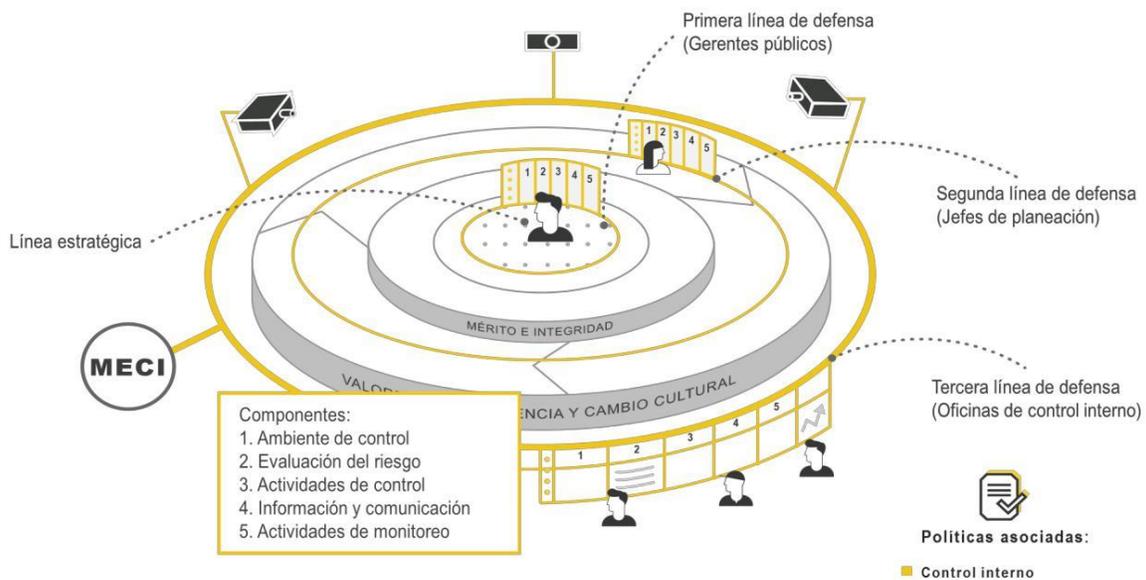
## **INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO**

**PERIODO MARZO 2019 – JUNIO 2019**

**JULIO 11 DE 2019**

|   |  |                          |                       |
|---|--|--------------------------|-----------------------|
|  | <b>SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</b>                      |                          |                       |
|   | <b>INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN</b>       |                          |                       |
|   | <b>PROCESO EVALUACION A LA GESTION Y MEJORA CONTINUA</b> |                          |                       |
|   | <b>INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO</b>          |                          |                       |
| <b>CÓDIGO:</b> EV-EGMC-PC002-FM-002   | <b>VERSIÓN:</b> 01                                       | <b>FECHA:</b> 01-03-2019 | <b>Página 2 de 11</b> |

De conformidad con las disposiciones contenidas en el Artículo 9 de la Ley 1474 de 2011, la Oficina de Control Interno presenta y publica el informe sobre el estado del Sistema de Control Interno del Instituto municipal de Deportes y recreación de Cajicá, correspondiente al periodo marzo – junio de 2019.



El informe se encuentra enfocado en la séptima dimensión de la Política de Control Interno establecida en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión -MIPG, bajo la estructura del Modelo Estándar de Control Interno – MECI, en línea con las buenas prácticas que referencia el Modelo COSO, y actualizado en un esquema de cinco (5) componentes: 1) Ambiente de Control, 2) Evaluación del Riesgo, 3) Actividades de Control, 4) Información y Comunicación y 5) Actividades de Monitoreo.

|   |  |                          |                       |
|---|--|--------------------------|-----------------------|
|  | <b>SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</b>                      |                          |                       |
|   | <b>INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN</b>       |                          |                       |
|   | <b>PROCESO EVALUACION A LA GESTION Y MEJORA CONTINUA</b> |                          |                       |
|   | <b>INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO</b>          |                          |                       |
| <b>CÓDIGO:</b> EV-EGMC-PC002-FM-002   | <b>VERSIÓN:</b> 01                                       | <b>FECHA:</b> 01-03-2019 | <b>Página 3 de 11</b> |

## 1. AMBIENTE DE CONTROL

En este componente se desarrolla el compromiso, liderazgo y los lineamientos de la dirección del Instituto y del comité institucional de coordinación de control interno, en este periodo se realizaron los siguientes comités:

Reunión de comité institucional de coordinación de control interno realizada el día 2 de junio de 2019 donde se desarrollo el siguiente orden del día:

Socializaciones de informes de auditoría de control interno a los procesos de:

Gestión Documental

Gestión de Comunicación

Gestión Jurídica

Gestión de Talento Humano

### **Talento Humano**

El ambiente de control se fortalece con la adecuada gestión del Talento Humano, por ello Insdeportes Cajicá a partir de la implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), generó el autodiagnóstico a través de la Matriz Estratégica de Talento Humano, obteniendo los siguientes resultados: Vigencia 2017: 55,0

El área administrativa se encuentra desarrollando la formulación del plan de acción para adelantar las actividades a desarrollar tendientes a dar cumplimiento a los requerimientos de MIPG en el área de talento humano.

|   |  |                          |                       |
|---|--|--------------------------|-----------------------|
|  | <b>SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</b>                      |                          |                       |
|   | <b>INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN</b>       |                          |                       |
|   | <b>PROCESO EVALUACION A LA GESTION Y MEJORA CONTINUA</b> |                          |                       |
|   | <b>INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO</b>          |                          |                       |
| <b>CÓDIGO:</b> EV-EGMC-PC002-FM-002   | <b>VERSIÓN:</b> 01                                       | <b>FECHA:</b> 01-03-2019 | <b>Página 4 de 11</b> |

## 2. EVALUACION DEL RIESGO

El Instituto Municipal de Deportes y Recreación, acorde con la nueva guía de Riesgos expedida por el Departamento Administrativo de la Función Pública y los lineamientos de MIPG, formulo y adopto la Política de Riesgos, se está desarrollando la actualización de los mapas de riesgo por proceso y la matriz de riesgo de la entidad consolidado.

## 3. ACTIVIDADES DE CONTROL

La Dirección del Instituto Municipal de Recreación y Deportes promueve la cultura del autocontrol en todas las actividades desarrolladas en los procesos definidos en el Sistema de Gestión.

Por su parte la Oficina de control Interno estableció el siguiente plan de auditoria para la vigencia 2019, y con ella se busca proporcionar la seguridad razonable para el cumplimiento de los objetivos y estrategias, la validación del desempeño de los procesos y la reducción de los riegos en la administración del Instituto Municipal de Deportes y Recreación.



**INSDEPORTES**  
CAJICÁ

**SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN  
INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN**

**PROCESO EVALUACION A LA GESTION Y MEJORA CONTINUA**

**INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO**

**CÓDIGO:** EV-EGMC-PC002-FM-002

**VERSIÓN:** 01

**FECHA:** 01-03-2019

**Página 5 de 11**

| Auditoria a Procesos                       | PROCESO     |          |       | ENERO | FEBRERO | MARZO | ABRIL | MAYO | JUNIO | JULIO | AGOSTO | SEPTIEMBRE | OCTUBRE | NOVIEMBRE | DICIEMBRE |
|--|-------------|----------|-------|-------|---------|-------|-------|------|-------|-------|--------|------------|---------|-----------|-----------|
|  | Estratégico | Misional | Apoyo |       |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |
| DEPORTE ASOCIADO Y COMPETITIVO             |             | X        |       |       |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |
| DEPORTE SOCIAL Y COMUNITARIO               |             | X        |       |       |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |
| DEPORTE FORMATIVO                          |             | X        |       |       |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |
| GESTION DOCUMENTAL                         |             |          | X     |       |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |
| GESTION DE TALENTO HUMANO                  |             |          | X     |       |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |
| GESTION DE COMUNICACIONES                  |             |          | X     |       |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |
| GESTION JURIDICA Y CONTRACTUAL             |             |          | X     |       |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |
| GESTION FINANCIERA                         |             |          | X     |       |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |
| GESTION DE RECURSOS FISICOS Y TECNOLOGICOS |             |          | X     |       |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |
| PLANEACION INSTITUCIONAL Y CALIDAD         | X           |          |       |       |         |       |       |      |       |       |        |            |         |           |           |

La oficina de Control Interno realizó auditorías a los procesos de:

Gestión Documental

|   |  |                          |                       |
|---|--|--------------------------|-----------------------|
|  | <b>SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</b>                      |                          |                       |
|   | <b>INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN</b>       |                          |                       |
|   | <b>PROCESO EVALUACION A LA GESTION Y MEJORA CONTINUA</b> |                          |                       |
|   | <b>INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO</b>          |                          |                       |
| <b>CÓDIGO:</b> EV-EGMC-PC002-FM-002   | <b>VERSIÓN:</b> 01                                       | <b>FECHA:</b> 01-03-2019 | <b>Página 6 de 11</b> |

Gestión de Comunicación

Gestión Jurídica

Gestión de Talento Humano

El informe de estas auditorias se entregó a la dirección y a los responsables de los procesos auditados dentro del desarrollo de la reunión de comité institucional de coordinación de control interno y se está desarrollando la consolidación del informe de la auditoria del proceso de gestión financiera.

#### **4. INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN**

El Instituto de Deportes y Recreación cuenta con procedimientos definidos en su Sistema de Gestión para la comunicación interna y externa, con el fin de informar de manera oportuna a los diferentes grupos de valor.

La comunicación interna responde a la necesidad de difundir y transmitir la información institucional al interior del Instituto.

#### **Informe PQRS**

**Gráfico No. 01 término en Respuesta -2019**



**INSDEPORTES**  
CAJICÁ

**SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN  
INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN**

**PROCESO EVALUACION A LA GESTION Y MEJORA CONTINUA**

**INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO**

**CÓDIGO:** EV-EGMC-PC002-FM-002

**VERSIÓN:** 01

**FECHA:** 01-03-2019

**Página 7 de  
11**

| <b>Respuesta</b>                      | <b>Enero</b> | <b>Febrero</b> | <b>Marzo</b> | <b>Abril</b> | <b>Mayo</b> | <b>Junio</b> |
|---------------------------------------|--------------|----------------|--------------|--------------|-------------|--------------|
| <b>A término</b>                      | 56           | 110            | 113          | 118          | 119         | 94           |
| <b>Fuera de<br/>Términos/vencidas</b> | 1            | 2              | 4            | 1            | 1           | 0            |
| <b>Anulados</b>                       | 0            | 2              | 0            | 0            | 2           | 1            |
| <b>Por Responder</b>                  | 0            | 0              | 0            | 0            | 0           | 5            |
| <b>Total</b>                          | 57           | 114            | 117          | 119          | 122         | 100          |

Elaborado por ventanilla única a partir de la Información de la trazabilidad del año 2019

### **Clasificación de PQRS**

| <b>Asunto</b>       | <b>Enero</b> | <b>Febrero</b> | <b>Marzo</b> | <b>Abril</b> | <b>Mayo</b> | <b>Junio</b> |
|---------------------|--------------|----------------|--------------|--------------|-------------|--------------|
| <b>Peticiones</b>   | 3            | 1              | 0            | 0            | 1           | 1            |
| <b>Quejas</b>       | 1            | 2              | 1            | 3            | 2           | 0            |
| <b>Tutela</b>       | 0            | 0              | 0            | 1            | 0           | 0            |
| <b>Solicitud</b>    | 38           | 55             | 34           | 34           | 31          | 30           |
| <b>invitaciones</b> | 2            | 10             | 11           | 9            | 10          | 8            |
| <b>Apoyos</b>       | 0            | 12             | 17           | 24           | 24          | 13           |
| <b>Avisos</b>       | 4            | 12             | 27           | 19           | 9           | 5            |

|   |   |                    |                          |                       |  |  |
|---|---|--------------------|--------------------------|-----------------------|--|--|
|  | <b>SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN<br/>INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN</b> |                    |                          |                       |  |  |
|   | <b>PROCESO EVALUACION A LA GESTION Y MEJORA CONTINUA</b>                            |                    |                          |                       |  |  |
|   | <b>INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO</b>                                     |                    |                          |                       |  |  |
|   | <b>CÓDIGO:</b> EV-EGMC-PC002-FM-002   | <b>VERSIÓN:</b> 01 | <b>FECHA:</b> 01-03-2019 | <b>Página 8 de 11</b> |  |  |

|                         |           |            |            |            |            |            |
|-------------------------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>evaluaciones</b>     | 0         | 2          | 1          | 5          | 14         | 9          |
| <b>Facturas</b>         | 0         | 4          | 4          | 6          | 6          | 6          |
| <b>Informativos</b>     | 8         | 12         | 13         | 12         | 17         | 16         |
| <b>Excusas natación</b> | 0         | 1          | 9          | 4          | 6          | 9          |
| <b>Felicitación</b>     | 2         | 1          | 0          | 2          | 0          | 2          |
| <b>Anulados</b>         | 0         | 2          | 0          | 0          | 2          | 1          |
| <b>TOTAL</b>            | <b>58</b> | <b>114</b> | <b>117</b> | <b>119</b> | <b>122</b> | <b>100</b> |

Fuente Elaborado ventanilla única a partir de la Información suministrada de trazabilidad del año 2019

## Seguimiento a la correspondencia que ingreso a Insdeportes Cajicá de 02 enero a 30 de junio de 2019 por dependencias:

| DEPENDENCIA                               | A TERMINO | % A TERMINO | FUERA DE TERMINO | % FUERA DE TERMINO | POR RESPON | % POR RESPON | VENCIDO | % VENCI DO | TOTAL, RECIBIDO |
|---|-----------|-------------|------------------|--------------------|------------|--------------|---------|------------|-----------------|
| Coordinación deporte formativo            | 83        | 100%        | 0                | 0%                 | 0          | 0            | 0       | 0%         | 83              |
| Coordinación deporte social y comunitario | 34        | 100%        | 0                | 0%                 | 0          | 0            | 0       | 0%         | 34              |
| Coordinación deporte elite/ paz           | 98        | 100%        | 0                | 0%                 | 0          | 0            | 0       | 0%         | 98              |
| Coordinación evento y asociado            | 13<br>6   | 97%         | 2                | 3%                 | 0          | 0%           | 3       | 3%         | 136             |
| Area jurídica                             | 55        | 95%         | 4                | 4%                 | 0          | 0            | 3       | 5%         | 55              |
| Area administrativa                       | 19        | 97%         | 2                | 4%                 | 0          | 0            | 3       | 3%         | 19              |
| Almacén                                   | 12        | 100         | 0                | 0%                 | 0          | 0%           | 0       | 0%         | 12              |

|   |  |                    |                          |  |  |  |  |                                 |
|---|--|--------------------|--------------------------|--|--|--|--|---------------------------------|
|  | <b>SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</b>                      |                    |                          |  |  |  |  |                                 |
|   | <b>INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN</b>       |                    |                          |  |  |  |  |                                 |
|   | <b>PROCESO EVALUACION A LA GESTION Y MEJORA CONTINUA</b> |                    |                          |  |  |  |  |                                 |
|   | <b>INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO</b>          |                    |                          |  |  |  |  |                                 |
|   | <b>CÓDIGO:</b> EV-EGMC-PC002-FM-002                      | <b>VERSIÓN:</b> 01 | <b>FECHA:</b> 01-03-2019 |  |  |  |  | <b>Página 9 de</b><br><b>11</b> |

|                       |     |      |     |     |     |     |     |     |    |
|-----------------------|-----|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|----|
| Plan de desarrollo    | 7   | 100% | 0   | 0%  | 0   | 0%  | 0   | 0%  | 7  |
| Área de mantenimiento | 2   | 100% | 0   | 0%  | 0   | 0%  | 0   | 0%  | 2  |
| Área financiera       | 81  | 100% | 0   | 0%  | 0   | 0%  | 0   | 0   | 81 |
| Ventanilla única      | 2   | 100% | 0   | 0%  | 0   | 0%  | 0   | 0   | 2  |
| Dirección             | 97  | 100% |     | 0%  | 0   | 0%  | 0   | 0%  | 97 |
| ANULADOS              | 5   | N/A  | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 5  |
| TOTAL                 | 629 |      |     |     |     |     |     |     |    |

Fuente Elaborado ventanilla única a partir de la Información suministrada de trazabilidad del año 2019

De acuerdo a la información contenida en el informe del área administrativa del manejo de los PQR Gestión Documental se pudo establecer que dentro del período objeto de evaluación 2 Enero de 2019 al 30 de junio de 2019, el Instituto se evidencia que en los meses enero a junio ingresaron 629 solicitudes, se dejaron de responder en los 15 días hábiles 9 solicitudes y es el índice más alto que se registra en los meses febrero (2) y marzo (4); a su vez para el mes junio están pendientes por responder en 5 solicitudes que aún están a término radicadas a partir del 26 de junio.

Se debe tener en cuenta que no todas las solicitudes recibidas requieren respuesta por tratarse de solicitudes repetidas, invitaciones, comunicaciones informativas, entre otros. Además, es preciso señalar que esta estadística contempla respuestas a radicados que se encontraban pendientes del periodo anterior al seguimiento actual y no incluye todas las respuestas a las peticiones que entraron al instituto en el periodo analizado, por cuanto queda el rezago de las que se encuentran en término para respuesta.

Frente a las respuestas extemporáneas, se denota que no es significativo el porcentaje sin embargo, es necesario que se adelanten acciones tendientes a reducir este fenómeno ya que de mantenerse puede configurar en un daño Jurídico a la administración del instituto

|   |  |                          |                        |
|---|--|--------------------------|------------------------|
|  | <b>SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</b>                      |                          |                        |
|   | <b>INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN</b>       |                          |                        |
|   | <b>PROCESO EVALUACION A LA GESTION Y MEJORA CONTINUA</b> |                          |                        |
|   | <b>INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO</b>          |                          |                        |
| <b>CÓDIGO:</b> EV-EGMC-PC002-FM-002   | <b>VERSIÓN:</b> 01                                       | <b>FECHA:</b> 01-03-2019 | <b>Página 10 de 11</b> |

#### **4. ACTIVIDADES DE MONITOREO**

El Instituto Municipal de Recreación y Deportes desarrollara acciones permanentes de monitoreo y supervisión, que permitan valorar la efectividad del control interno del Instituto, la eficiencia eficacia de los procesos, el nivel de ejecución de los planes, programas y Proyectos y finalmente los resultados de la gestión, para detectar las desviaciones frente a los objetivos planificados y generar las recomendaciones para la implementación de las acciones de mejora.

##### **Evaluación independiente**

Se encuentra aprobado y en ejecución el plan de mejoramiento de la auditoría realizada por la Contraloría de Cundinamarca en la vigencia 2016.

En desarrollo del plan de auditoria la oficina de control interno, Socializaciones de informes de auditoría de control interno a los procesos de:

Gestión Documental

Gestión de Comunicación

Gestión Jurídica

Gestión de Talento Humano

##### **Autoevaluación**

En el comité de coordinación del sistema de control interno se han aprobado herramientas metodológicas que propenden por el mejoramiento del desarrollo de las actividades dentro de los procesos y la cultura del autocontrol.

|   |  |                          |                        |
|---|--|--------------------------|------------------------|
|  | <b>SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</b>                      |                          |                        |
|   | <b>INSTITUTO MUNICIPAL DE DEPORTE Y RECREACIÓN</b>       |                          |                        |
|   | <b>PROCESO EVALUACION A LA GESTION Y MEJORA CONTINUA</b> |                          |                        |
|   | <b>INFORME PORMENORIZADO DE CONTROL INTERNO</b>          |                          |                        |
| <b>CÓDIGO:</b> EV-EGMC-PC002-FM-002   | <b>VERSIÓN:</b> 01                                       | <b>FECHA:</b> 01-03-2019 | <b>Página 11 de 11</b> |

## CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Se destaca el avance del instituto al formular la política de riesgos institucional, sin embargo, es necesario que se actualicen las matrices de riesgo por proceso y la matriz de riesgos institucional teniendo en cuenta la guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas.

Teniendo en cuenta lo anterior la Oficina de Control Interno programa para el mes de Julio capacitación a los funcionarios e involucrados en para el establecimiento de contexto, la formulación, la valoración del riesgo y manejo de riesgos.

Se realizo capacitación de fundamentos ISO 9001:2015 y auditorias enfocadas a la mejora del desempeño de la organización la cual redundo en el fortalecimiento del autocontrol y la autogestión dentro del Instituto

Es importante seguir promoviendo las acciones por parte del Grupo de Gestión Humana, para incentivar la participación de un mayor número de servidores públicos y contratistas en las actividades de Seguridad y Salud en el trabajo.

Es necesario Continuar con la implementación de MIPG: Se hace énfasis en el ejercicio de implementación por parte de los líderes de proceso con su equipo de trabajo y el seguimiento de la dirección a la implementación.

Es necesario adelantar labores tendientes a garantizar el manejo y la preservación documental de la información del del Instituto a la luz de la normatividad vigente.

Elaboró:

**EDWIN ANTONIO CASAS BELLO**

Jefe de Oficina de Control Interno

Original firmado